



**SURF THE CHANGE**

# Comunicazioni Liquidazioni periodiche Iva

*Relatore: Ottaviani Catia*

## Riferimenti Normativi

Con Provvedimento prot. 58793 del 27 marzo 2017 l'Agenzia delle Entrate ha approvato il modello della *Comunicazione delle liquidazioni periodiche Iva*, oltre alle relative istruzioni e specifiche tecniche occorrenti per adempiere all'obbligo informativo introdotto, a decorrere dal 2017, dal dl n.193/2016.

Questo provvedimento ricalca sostanzialmente la dichiarazione periodica del triennio 1999-2001 e riguarda pressoché l'intera platea dei contribuenti Iva e consente all'amministrazione finanziaria di conoscere più tempestivamente i dati delle operazioni in modo da attivare più sollecitamente le iniziative necessarie. L'obbligo di presentazione della Comunicazione è stato istituito per i soggetti passivi IVA in applicazione delle disposizioni contenute nell'art. 21-bis, del decreto legge n. 78/2010, introdotto dal citato dl 193/2016, convertito, con modificazioni, dalla legge 1° dicembre 2016, n. 225.

Sono quindi tenuti all'invio della Comunicazione tutti i soggetti passivi dell'Iva, anche quelli residenti all'estero e operanti in Italia mediante rappresentante fiscale o identificazione diretta (ovviamente, costoro, per le sole operazioni effettuate nel nostro territorio).

Sono esonerati dall'obbligo dell'invio trimestrale dei dati delle liquidazioni periodiche Iva (mensili/trimestrali) i seguenti contribuenti:

i soggetti non obbligati alla presentazione della dichiarazione annuale Iva, come ad esempio i contribuenti che hanno registrato solo operazioni esenti;

i soggetti non obbligati alle liquidazioni periodiche (ad esempio, contribuenti che hanno registrato esclusivamente operazioni esenti, contribuenti minimi e forfettari).

# Riferimenti Normativi

A titolo esemplificativo, rientrano tra i soggetti non obbligati alla comunicazione, i contribuenti che non hanno effettuato operazioni nel 2017, sia attive che passive, e che non hanno crediti d'imposta da fruire; hanno effettuato solo operazioni esenti; sono contribuenti minimi; sono contribuenti al regime forfettario;

sono in regime speciale ex L. 398/91; sono piccoli produttori agricoli che operano in territori diversi dalle zone montane.

La comunicazione secondo quanto indicato nelle istruzioni deve essere inviata anche nel caso in cui la liquidazione evidenzi un credito d'imposta.

- La comunicazione si riferisce a ciascun trimestre solare, indipendentemente dalla frequenza con la quale il contribuente. Per ciascuna comunicazione occorrerà compilare:
- un solo frontespizio in cui indicare, fra l'altro, l'anno d'imposta e i dati del soggetto passivo IVA (contribuente), nonché l'impegno alla presentazione telematica;
- tanti moduli quante sono le liquidazioni periodiche Iva ricomprese nel trimestre cui si riferisce la comunicazione; in ciascun modulo, da numerare nell'apposita casella, occorre specificare nel rigo VP1 "**Periodo di riferimento**", il mese o trimestre della liquidazione. Di conseguenza, i contribuenti trimestrali presenteranno un unico modulo per ciascun trimestre; quelli mensili, invece, presenteranno più moduli, uno per ogni liquidazione mensile effettuata nel trimestre.

# Riferimenti Normativi

- Per ciascuna comunicazione occorrerà compilare:
- un solo frontespizio in cui indicare, fra l'altro, l'anno d'imposta e i dati del soggetto passivo IVA (contribuente), nonché l'impegno alla presentazione telematica;
- tanti moduli quante sono le liquidazioni periodiche Iva ricomprese nel trimestre cui si riferisce la comunicazione; in ciascun modulo, da numerare nell'apposita casella, occorre specificare nel rigo VP1 "**Periodo di riferimento**", il mese o trimestre della liquidazione. Di conseguenza, i contribuenti trimestrali presenteranno un unico modulo per ciascun trimestre; quelli mensili, invece, presenteranno più moduli, uno per ogni liquidazione mensile effettuata nel trimestre.
- Nel quadro VP, occorre indicare i dati della liquidazione periodica. Tra i dati da inviare con il modello, vi sono i totali delle operazioni attive e delle operazioni passive, al netto dell'IVA, nonché l'ammontare dell'IVA esigibile e di quella detratta.
- **Contribuente mensile.**
- *All'atto della comunicazione relativa al primo trimestre 2017, il contribuente compilerà:*
- *il modulo n. 1 con i dati della liquidazione di gennaio, indicando nella casella "Mese" del rigo VP1 «01»;*
- *il modulo n. 2 con i dati della liquidazione di febbraio, indicando nella casella "Mese" del rigo VP1 «02»;*
- *il modulo n. 3 con i dati della liquidazione di marzo, indicando nella casella "Mese" del rigo VP1 «03».*

# Riferimenti Normativi

- La comunicazione deve essere trasmessa esclusivamente in via telematica, direttamente dal contribuente oppure tramite intermediari abilitati, con le stesse regole previste per la trasmissione delle dichiarazioni annuali. L'invio deve essere effettuato:
- entro il **31 maggio**, per il primo trimestre;
- entro il **16 settembre**, per il secondo;
- entro il **30 novembre** per il terzo;
- entro il mese di **febbraio per il quarto**.

Qualora il termine di presentazione della Comunicazione scada di sabato o in giorni festivi, lo stesso è prorogato al primo giorno feriale successivo.

Inoltre, se entro i termini di scadenza, sono presentate più Comunicazioni relative al medesimo periodo, **l'ultima sostituisce le precedenti**.

I dati delle liquidazioni periodiche possono essere trasmessi con:

un file in formato **XML** contenente i dati relativi alla Comunicazione del contribuente;

un file in formato compresso (**ZIP**) contenente 1 o più file XML.

Il file da inviare deve essere preventivamente firmato dal soggetto inviante tramite firma elettronica (qualificata o basata su certificati dell'Agenzia delle Entrate).

# Riferimenti Normativi



## IMPORTANTE

Si ricorda che non è possibile inviare i file tramite la piattaforma “Desktop telematico”.

## Kit Adempimenti – Comunicazione Liquidazioni IVA

Attivando la licenza 1040 è possibile accedere ai programmi preposti alla gestione, rilasciati con la versione MULTI 2017.0.8 del 28/04/2017

◀ Menù Principale
▼ Procedure Gestionali
▼ Lynfa
▼ Contabilità
▼ MULTI
▼ Stampe IVA e dichiarazioni periodiche / annuali
▼ Gestione e stampa Comunicazioni Liquidazioni Periodiche Iva
LIQPER01 - Anno d'imposta modello
LIQPER02 - Trasferimento dati
LIQPER03 - Gestione modello
LIQPER04 - Stampa modello
LIQPER08 - Stampa situazione dichiarazioni
LIQPER09 - Parametri importazione file
IMPILP17 - Importazione dati da file csv
FUNZILP - Utilita' Comunicazione Annuale Iva

# Impostazioni - Anaditte

★ ANADITTE - Gestione archivio ditte

ANADITTE - MULTI - GESTIONE ARCHIVIO DITTE

Codice ditta: 3 TS COMUNICAZIONE LIQ.IVA SRL

DATI ATTUALI

1. Anagrafici | 2. Attività | 3. Contabilità | 4. IVA (Pag.1) | 5. IVA (Pag.2) | 6. Gestione (Pag.1) | 7. Gestione (Pag.2) | 8. Cespiti | 9. Iscrizioni | 10. Numerazioni, date, indici

Gestione - Gestione attività articolo 36 -

Codice	Ragione sociale	Codice fiscale	Partita IVA	Attività	Contabilità	Movimentata	Mov.su principale

Intermediario: 1 INTERMEDIARIO MAURO

Invio liquidazione periodica IVA:  Si

Comunicazione articolo 21: No

Tessera sanitaria:

Spese funebri:

Tipo riepilogo black list:  Mensile  Trimestrale  Annuale

Tributi IVA F24 come enti pubblici:

Ditta esterna:

Ditta disabilitata:

Ditta disabilitata dal:

Livello protezione:

Funzioni | Sblocca campo | Conferma | Varia | Prossimo | <Ind. | Av.> | preceDente | Uscita

F9

Nell'Anagrafica della ditta – **ANADITTE** - Folder “**6 – Gestione (Pag.1)**”, nel nuovo campo “*Invio liquidazione periodica Iva*” sia presente il segno di spunta e che sia indicato il codice di riferimento dell'intermediario telematico (intermediario che, naturalmente, dovrà essere già presente nella Tabella “**Intermediario telematico**”- **TABE24**). Impostazione di default

# Impostazioni - Anaditte

☆ PERSON17 - Personalizzazione codici IVA2017

PERSON17 - MULTI - PERSONALIZZAZIONE CODICI IVA PER IVA 2016

Standard      Versione      2017.3

Rigo	Descrizione
QUADRO E	
E30 (1)	Operazioni che concorrono alla formazione del plafond
E30 (2)	Esportazioni
E30 (3)	Cessioni intracomunitarie
E30 (4)	Cessioni verso San Marino
E31	Operazioni non imponibili a seguito dichiarazioni d'intento
E32	Altre operazioni non imponibili
E33	Operazioni esenti (art.10)
E34	Operazioni non soggette all'imposta ai sensi degli articoli da 7 a 7-s
E35 (2)	Cessione di rottami e altri materiali di recupero
E35 (3)	Cessioni di oro e argento puro
E35 (4)	Subappalto nel settore edile
E35 (5)	Cessioni di fabbricati

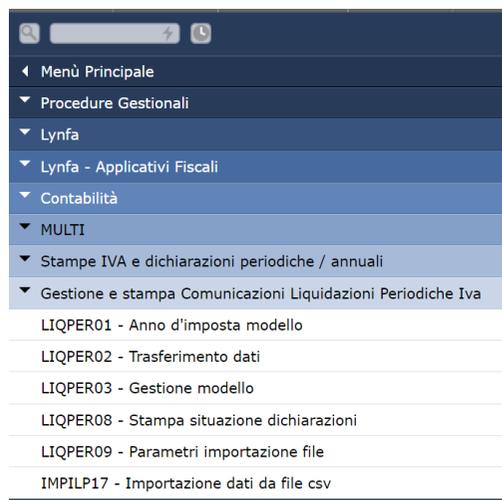
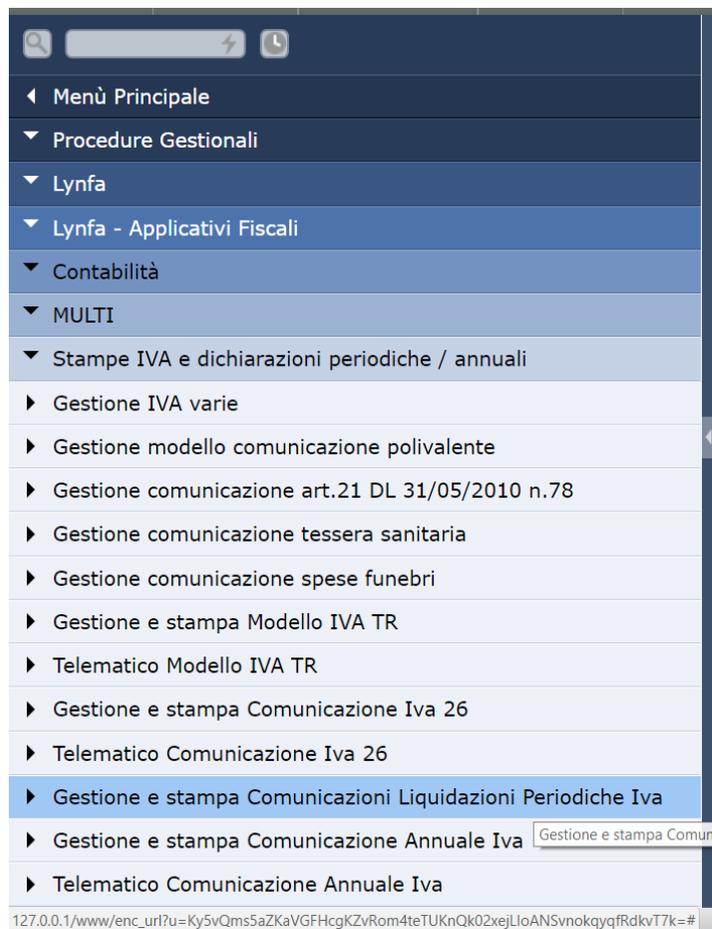
Cod.Iva	Descrizione	Tipo	Descrizione	Black List	Descrizione	
311	Art8,1/a triang			2	Operaz. non imponibili	5
314	N.I. art. 9 c.1			2	Operaz. non imponibili	2
322	N.I. art. 8 bis			2	Operaz. non imponibili	2
323	N.I. art.8,1 b			2	Operaz. non imponibili	5
325	N.I. art.8,1 a			2	Operaz. non imponibili	5
341	DL331/93 art.41			2	Operaz. non imponibili	5
350	DL331 a.50b,4-g			2	Operaz. non imponibili	2
351	DL331 a.50b,4-f			2	Operaz. non imponibili	5
358	DL331/93 a.58,1			2	Operaz. non imponibili	2
371	N.I.art.71 V-SM			2	Operaz. non imponibili	2

Funzioni      Stampa      sStandard/non      Uscita

F9

Le operazioni registrate con codici di esenzione il programma utilizza la stessa tabella di personalizzazione in PERSON17.

# Gestione – Stampa Comunicazioni Liquidazioni Iva



**LIQPER01 – Anno d'imposta modello**, indicare l'anno per il quale si compila la Comunicazione

**LIQPER02** - consente il trasferimento dei dati Iva (registrati in contabilità) nei righe della comunicazione

**LIQPER03 – Gestione Modello**

**LIQPER08 – Stampa situazioni dichiarazioni**

**LIQPER09 – Parametri importazione file**

**IMPIL17 - Importazione dati da file cvs**

# Gestione – Stampa Comunicazioni Liquidazioni Iva

LIQPER01 - Anno d'imposta modello

Anno d'imposta: 2017

Conferma    **Varia**    Uscita

F9

1. Verificare l'anno d'imposta modello,

LIQPER02 - Trasferimento dati

LIQPERT - MULTI - Trasferimento dati

Elaborazione: LIQPERT - Standard    Limite n. 1 di 1

Parametri    Filtri    Dite

Tipo elaborazione: Trasferimento dati    Formato: Non definito

Anno d'imposta: 2017

Periodo invio: 1° Trimestre

Data di stampa: 11/05/2017

Da codice ditta: 3    TS COMUNICAZIONE LIQ.IVA SRL

A codice ditta: 3

Elenco ditte: [ ]

Per codice ditta  
 Per codice fiscale  
 Per ragione sociale  
 Per alias  
 In ordine di inserimento

Funzioni    Stampa    Varia    Dissolvi    <Ind    **Av.>**    procedi/stop    Uscita

F6 Giriglia ditte    sF6 Funzioni    F9

2. La procedura effettua in corso di “**Trasferimento dati**” il controllo relativo al **flag** “Invio liquidazione periodica Iva” inserito in ANADITTE - “Gestione archivio ditte” che, deve essere abilitato (segno di spunta), in caso contrario il trasferimento non verrà eseguito.

Allo stesso modo viene controllata se la ditta è nelle situazioni di esclusione (forfettaria, contribuente minimo e agricoltori esonerati).

# Gestione – Stampa Comunicazioni Liquidazioni Iva

**Attenzione!!** Prima di eseguire il calcolo va eseguito il calcolo della liquidazione di periodo (**MDEN/RIEQUA/REGIVA**) in quanto i **dati esposti nella Comunicazione** delle liquidazioni periodiche Iva dovranno **coincidere con quelli presenti nella liquidazione Iva dello stesso periodo.**

The image shows two overlapping software windows from a tax management system.

The background window is titled "MDEN - Stampa liquidazione IVA". It displays a form for printing liquidation data. The "Tipo registro" is set to "Stampa liquidazioni iva". The "Periodo" is "01 2017" (January 2017). The company name is "TS COMUNICAZIONE LIQ.IVA SRL". A large red "MDEN" watermark is overlaid on the form.

The foreground window is titled "LIQPERT02 - Trasferimento dati". It displays a form for data transfer. The "Tipo elaborazione" is "Trasferimento dati". The "Anno d'imposta" is "2017" and the "Periodo invio" is "1° Trimestre". The "Data di stampa" is "11/05/2017". A large red "Trasferimento" watermark is overlaid on the form. The company name is also "TS COMUNICAZIONE LIQ.IVA SRL".

Both windows have a bottom navigation bar with buttons for "Funzioni", "Stampa", and "Varia". The foreground window also includes buttons for "Precedente", "Av>", "precoDante", and "Uscita".

# Gestione – Stampa Comunicazioni Liquidazioni Iva

In fase di trasferimento, va indicato il periodo per cui effettuare il calcolo:

- 1° trimestre;
- 2° trimestre;
- 3° trimestre;
- 4° trimestre.

Il primo invio, da effettuare entro il 31 maggio, riguarderà il primo trimestre, il secondo invio riguarderà il secondo trimestre e così via.

Per le ditte **mensili** i dati trasferiti si riferiranno alle **tre liquidazioni mensili, Gennaio, Febbraio e Marzo.**

Per le ditte trimestrali la comunicazione riguarderà la prima liquidazione del primo trimestre.

# Gestione – Stampa Comunicazioni Liquidazioni Iva

Per le ditte trimestrali la comunicazione riguarderà la prima liquidazione del primo trimestre e il campo può assumere i seguenti valori 1- 2 - 4 - 5 per trimestrali speciali 1-2-3-4

The image shows a screenshot of a tax form titled 'COMUNICAZIONE LIQUIDAZIONI PERIODICHE IVA'. At the top left is the logo of the Agenzia Entrate. To the right is a field for 'CODICE FISCALE' with a grid of boxes. Below this is the section 'QUADRO VP' with the subtitle 'Liquidazioni periodiche IVA'. To the right of this section is a 'Mod. N.' field with two boxes. A blue arrow points to the 'PERIODO D'IMPIGNO' field, which is currently set to 'Trimestre 1'. Below this field are four sub-fields: 'VP1 Mese 1', 'Trimestre 1', 'Subforniture 3', and 'Eventi eccezionali 4'. The word 'LIQUIDAZIONE' is visible at the bottom left of the form.

# LIQPER02 – TRASFERIMENTO DATI

Il trasferimento dati produce una stampa di dettaglio in cui sono esposti gli importi per ogni rigo del quadro **VP**

Ditta	4	TS COMUNICAZIONE LIQ.TRIM.SRL PIAZZALE DELLA LIBERTA 1 60019 SENIGALLIA AN				Codice attività	829999	ATTIVITA DI SERVIZI
						Codice fiscale	00568000426	
						Partita IVA	00568000426	
Trasferimento dati IVA da liquidazioni periodiche 1^ Trimestre				data esecuzione	10/05/2017	17:47	Pagina	1
GEN-MAR	VP2	45.090,16	VP3	28.000,00	VP4	9.919,84	VP5	6.160,00
	VP7	,00	VP8	,00	VP9	,00	VP10	,00
	VP11	,00	VP12	37,60	VP13	,00		
TOTALI	VP2	45.090,16	VP3	28.000,00	VP4	9.919,84	VP5	6.160,00
	VP7	,00	VP8	,00	VP9	,00	VP10	,00
	VP11	,00	VP12	37,60	VP13	,00		

# LIQPER03 – GESTIONE MODELLO

Se per la ditta selezionata in **ANADITTE** non è stato attivato il flag “*Invio liquidazione periodica Iva*”, la procedura segnalerà a video che per la medesima ditta non è prevista la gestione della liquidazione periodica **Iva**, non consentendo la compilazione della dichiarazione.

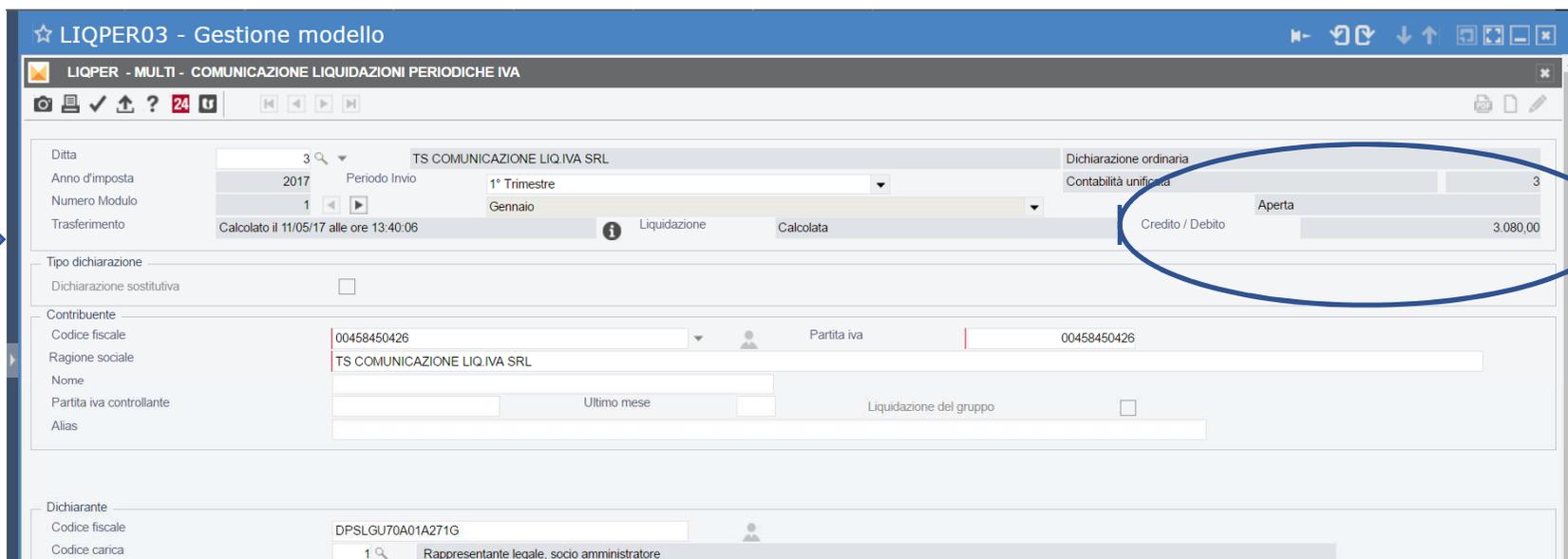
The screenshot displays the 'LIQPER03 - Gestione modello' application window. The title bar indicates the current process is 'LIQPER - MULTI - COMUNICAZIONE LIQUIDAZIONI PERIODICHE IVA'. The main interface is a data entry form for a company named 'TS COMUNICAZIONE LIQ.IVA SRL'. The form includes fields for 'Anno d'imposta' (2017), 'Periodo Invio' (1° Trimestre), and 'Trasferimento' (NON Calcolato). A dropdown menu for 'Liquidazione' is set to 'NON Calcolata'. A modal dialog box with a red header is overlaid on the form, containing the text: 'La Ditta selezionata non prevede la gestione della liquidazione periodica iva.' and an 'OK' button. The bottom of the window features a navigation bar with buttons for 'Funzioni', 'Gest. moduli', 'Conferma', 'Varia', 'Annulla', 'Inserisci', '<Ind.', 'Av>', and 'Uscita'.

# LIQPER03 – GESTIONE MODELLO

Tutte le ditte che in ANADITTE hanno impostato “Tipo contabilità” “Forfetaria”, o il check su “Regime imprenditoriale e lavoratori autonomi”, oppure se è stata indicata la presenza di un regime agricolo esonerato (campo “Agricoltura” e Regime di esonero). Anche in questo caso un messaggio a video segnalerà che la ditta rientra tra quelle esonerate dall’invio.

The screenshot displays the 'LIQPER03 - Gestione modello' application window. The main interface is partially obscured by a red-bordered dialog box with a white background. The dialog box contains the text 'Ditta esonerata dalla dichiarazione.' and an 'OK' button. Below the dialog box, the text 'LIQPER' is visible. The background interface shows a form for 'LIQPER - MULTI - COMUNICAZIONE LIQUIDAZIONI PERIODICHE IVA'. The 'Ditta' field is set to '61' and 'AGRICOLTURA ASSOCIATA DI GARA FLORA & C. - S.N.C.'. The 'Anno d'imposta' is '2017' and the 'Periodo Invio' is '1° Trimestre'. The 'Numero Modulo' is '<nessuna selezione>'. The 'Trasferimento' is 'NON Calcolato'. The 'Liquidazione' is 'NON Calcolata' and 'Credito / Debito' is also present. The 'Tipo dichiarazione' section has 'Dichiarazione sostitutiva' unchecked. The 'Contribuente' section includes fields for 'Codice fiscale', 'Ragione sociale', 'Nome', 'Partita iva controllante', and 'Alias'. The 'Dichiarante' section includes 'Codice fiscale' and 'Codice carica'.

# LIQPER03 – GESTIONE MODELLO



LIQPER03 - Gestione modello

LIQPER - MULTI - COMUNICAZIONE LIQUIDAZIONI PERIODICHE IVA

Ditta: TS COMUNICAZIONE LIQ.IVA SRL  
Anno d'imposta: 2017  
Periodo Invio: 1° Trimestre  
Numero Modulo: 1  
Trasferimento: Calcolato il 11/05/17 alle ore 13:40:06  
Liquidazione: Calcolata  
Credito / Debito: 3.080,00

Dichiarazione ordinaria  
Contabilità unificata: 3  
Aperta

Tipo dichiarazione  
Dichiarazione sostitutiva:

Contribuente  
Codice fiscale: 00458450426  
Partita iva: 00458450426  
Ragione sociale: TS COMUNICAZIONE LIQ.IVA SRL  
Nome:   
Partita iva controllante:   
Alias:   
Ultimo mese:   
Liquidazione del gruppo:

Dichiarante  
Codice fiscale: DPSLGU70A01A271G  
Codice carica: 1  
Rappresentante legale, socio amministratore

Dopo aver richiamato la ditta per cui è stato eseguito il trasferimento dei dati (**LIQPER02**) e il periodo d'invio da richiamare ("**Primo trimestre**", "**Secondo trimestre**", ecc), la procedura compilerà in automatico i campi "**Trasferimento**", "**Liquidazione**" e "**Credito/Debito**". Tali campi sono a **solo uso interno**, non essendo presenti nel modello di dichiarazione e sono utilizzati dalla procedura per verificare la corretta compilazione del modello.

# LIQPER03 – GESTIONE MODELLO

In caso di gestione della Comunicazione della Liquidazione periodica Iva di un contribuente con periodicità iva mensile, nel terzo rigo **Numero Modulo** , l'utente può visionare i dati relativi alle liquidazioni del mese di Gennaio Febbraio - Marzo. Se non effettuato il controllo il programma invia un messaggio di alert.

☆ LIQPER03 - Gestione modello

LIQPER - MULTI - COMUNICAZIONE LIQUIDAZIONI PERIODICHE IVA

Ditta: 3 TS COMUNICAZIONE LIQ.IVA SRL

Anno d'imposta: 2017 Periodo Invio: 1° Trimestre

Numero Modulo: 1

Trasferimento: Calcolato il 11/05/17 alle ore 13:40:06

Tipo dichiarazione

Dichiarazione sostitutiva:

Contribuente

Codice fiscale: 00458450426

Ragione sociale: TS COMUNICAZIONE LIQ.IVA SRL

Nome: \_\_\_\_\_

Partita iva controllante: \_\_\_\_\_

Alias: \_\_\_\_\_

Dichiarante

Codice fiscale: DPSLGU70A01A271G

Codice carica: 1 Rappresentante legale, socio amministratore

Società dichiarante: \_\_\_\_\_

Cognome: DEPOSITARIO

Nome: LUIGI

☆ LIQPER03 - Gestione modello

LIQPER - MULTI - COMUNICAZIONE LIQUIDAZIONI PERIODICHE IVA

Ditta: 3 TS COMUNICAZIONE LIQ.IVA SRL

Anno d'imposta: 2017 Periodo Invio: 1° Trimestre

Numero Modulo: 1

Trasferimento: Calcolato il 11/05/17 alle ore 13:46:59

Dichiarazione ordinaria: Contabilità unificata: 3

Liquidazione: Calcolata

Credito / Debito: Aperta 3.080,00

Tipo dichiarazione

Dichiarazione sostitutiva:

Contribuente

Codice fiscale: 00458450426

Ragione sociale: TS COMUNICAZIONE LIQ.IVA SRL

Nome: \_\_\_\_\_

Partita iva controllante: \_\_\_\_\_

Alias: \_\_\_\_\_

Dichiarante

Codice fiscale: DPSLGU70A01A271G

Codice carica: 1 Rappresentante legale, socio amministratore

Società dichiarante: \_\_\_\_\_

Cognome: DEPOSITARIO

Nome: LUIGI

Liquidazioni non calcolate.

OK

LIQPER

Funzioni Gest. moduli Conferma Varia Annulla Inserisci <Ind. Av.> Uscita

# LIQPER03 – GESTIONE MODELLO

Se la liquidazione è già stata calcolata, nel campo **“Credito/Debito”** è esposto il risultato della stessa. Il valore della liquidazione Iva di periodo riportato nel campo **“Credito/Debito”** deve risultare coincidente con quanto esposto nel rigo **VP14** **“Iva da versare o a credito”**, se questi due valori non coincidono sarà possibile chiudere la comunicazione solo con forzatura.

Questo campo **“Credito/Debito”** consente quindi all’utente di verificare la correttezza dei dati da inviare.

Numero Modulo 1  
Trasferimento Calcolato il 11/05/17 alle ore 13:46:59

1° Trimestre  
Gennaio

Contabilità unificata

Liquidazione Calcolata

Credito / Debito 3.080,00

Chiusa

VP	Mese	Trimestre	Subforniture	Eventi eccezionali
VP1	1			
VP2	Totale operazioni attive (al netto dell'IVA)			24.000,00
VP3	Totale operazioni passive (al netto dell'IVA)			10.000,00
VP4	IVA esigibile			5.280,00
VP5	IVA detratta			2.200,00
VP6	IVA dovuta o a credito			3.080,00
VP7	Debito periodo precedente non superiore 25,82 euro			
VP8	Credito periodo precedente			
VP9	Credito anno precedente			
VP10	Versamenti auto UE			
VP11	Credito d'imposta			
VP12	Interessi dovuti per liquidazioni trimestrali			
VP13	Acconto dovuto			
VP14	IVA da versare o a credito			3.080,00

F9

Funzioni Gest. moduli Conferma Varia Annulla Inserisci <Ind. Av.> Uscita

## LIQPER03 – GESTIONE MODELLO

VP1	Mese	1	Trimestre		Subforniture	<input type="checkbox"/>	Eventi eccezionali	<input type="checkbox"/>
-----	------	---	-----------	--	--------------	--------------------------	--------------------	--------------------------



Nel rigo **VP1** la procedura riporta, nella colonna 1, il “*Mese*” (valori da 1 a 12) cui si riferisce ciascun modulo della Comunicazione, se la ditta è mensile; se la ditta è trimestrale nella colonna 2, il “*Trimestre*” (valori da 1 a 5) cui si riferisce ciascun modulo della Comunicazione. È opportuno evidenziare che i trimestrali “*speciali*” (distributori di carburante / autotrasportatori) con riferimento alla Comunicazione del quarto trimestre debbano indicare “**4**” nel campo “*Trimestre*” mentre i trimestrali “*normali*” devono presentare la Comunicazione anche per il quarto trimestre solare indicando “**5**” nel campo “*Trimestre*”.

La casella “*Subforniture*” è compilata esclusivamente nel caso in cui il contribuente si sia avvalso delle agevolazioni previste dall’art. 74, comma 5, D.P.R. n. 633/1972 per i contratti di subfornitura. Alla sua barratura provvede in automatico la procedura, se per il soggetto che compila la comunicazione, in Prima Nota sono presenti registrazioni effettuate (nel periodo oggetto di comunicazione) con causali contabili agganciate alla causale “**1**” e con il check attivo sul campo “*Subforniture*”.

Nella casella “*Eventi eccezionali*”, riservata a quei soggetti che nel periodo di riferimento hanno usufruito delle agevolazioni previste da alcune disposizioni normative emanate a seguito di calamità naturali o altri eventi eccezionali, va indicato uno dei seguenti codici “**1**” “**9**”.

# LIQPER03 – GESTIONE MODELLO

☆ LIQPER03 - Gestione modello

LIQPER - MULTI - COMUNICAZIONE LIQUIDAZIONI PERIODICHE IVA

Ditta: TS COMUNICAZIONE LIQ.IVA SRL  
Anno d'imposta: 2017  
Periodo Invio: 1° Trimestre  
Numero Modulo: 1  
Trasferimento: Calcolato il 11/05/17 alle ore 13.46.59

Dichiarazione ordinaria  
Contabilità unificata: 3  
Chiusa  
Credito / Debito: 3.080,00

Tipo dichiarazione  
Dichiarazione sostitutiva:

Contribuente  
Codice fiscale: 00458450426  
Partita iva: 00458450426  
Ragione sociale: TS COMUNICAZIONE LIQ.IVA SRL  
Nome:  
Partita iva controllante:  
Alias:

Dichiarante  
Codice fiscale:  
Codice carica:  
Società dichiarante:  
Cognome:  
Nome:

Anteprima D  
ncalcOlo Q  
controllo Telem. T  
**Apri Dich. H**  
Chiudi Dich. H  
sostitutiva S  
statoDichiarazione D

Funzioni Gest. moduli Conferma Vuota Annulla Inserisci <Ok> Av> Uscita F9

Nel tasto funzioni a solo uso interno è presente «Dichiarazione Sostitutiva», solo per dichiarazioni chiuse ed inviate

# LIQPER03 – GESTIONE MODELLO

Nel caso si tratti di Iva di gruppo, andranno indicati:

la “Partita IVA della società controllante”, se la Comunicazione è presentata da parte di una società che ha adottato nel trimestre la liquidazione dell’IVA di gruppo.

“Ultimo mese”, nel quale indicare l’ultimo mese di controllo nel caso in cui siano venuti meno i requisiti per adottare la liquidazione IVA di gruppo;

“Liquidazione del gruppo”, è barrato dalla procedura se la Comunicazione in esame si riferisce alla liquidazione IVA del gruppo (ad esempio, “Periodo invio” “1° trimestre gruppo”);

The screenshot displays the 'LIQPER03 – GESTIONE MODELLO' software interface. It is divided into two main sections, both highlighted with red borders:

- Contribuente (Taxpayer):**
  - Codice fiscale: 00458450426
  - Partita iva: 00458450426
  - Ragione sociale: TS COMUNICAZIONE LIQ.IVA SRL
  - Nome: (empty)
  - Partita iva controllante: (empty)
  - Ultimo mese: (empty)
  - Liquidazione del gruppo:
  - Alias: (empty)
- Dichiarante (Declarant):**
  - Codice fiscale: DPSLGU70A01A271G
  - Codice carica: 1
  - Società' dichiarante: Rappresentante legale, socio amministratore
  - Cognome: DEPOSITARIO
  - Nome: LUIGI

At the bottom of the interface, there is a navigation bar with buttons: Funzioni, Gest. moduli, Conferma, View, Annulla, Inserisci, <In, Av.>, and Uscita. A small 'F9' key icon is visible in the bottom right corner.

# LIQPER03 – GESTIONE MODELLO

Dalla funzione «**Gestione moduli**» sono visibili i moduli che compongono la dichiarazione. Se ditta mensile i moduli sono **tre**, se ditta trimestrale modulo **1**.

LIQPER03 - Gestione modello

LIQPER - MULTI - GESTIONE MODULI

Tipologia: Liq. Period. IVA | Anno imposta: 2017 | Codice ditta: 3

Stato	Modulo	Ditta	Partita Iva	Codice Fiscale	Denominazione	Tipo Modello
	1	3	00458450426	00458450426	TS COMUNICAZIONE LIQ.IVA SRL	Contabilità unificata
	2	3	00458450426	00458450426	TS COMUNICAZIONE LIQ.IVA SRL	Contabilità unificata
	3	3	00458450426	00458450426	TS COMUNICAZIONE LIQ.IVA SRL	Contabilità unificata

Anagrafica dichiarante

Codice ditta: 3 | Codice fiscale: 00458450426 | ditta esterna:

Denominazione: TS COMUNICAZIONE LIQ.IVA SRL

Nome: | Partita IVA: 00458450426 | 1° Trimestre

Dati dichiarazione

Codice attività: 829999 | Altri servizi di supporto alle imprese nca | modulo: 1

Tipo modello

- Contabilità unificata
- Contabilità separata art.36
- Contabilità separata art.36 (attività principale)
- Contabilità separata art.36 (attività secondaria)

Casi particolari

- Nessuno
- Trasformazione sostanziale/Operazioni straordinarie
- Fallimento
- Scissione
- Successione

Data trasformazione: |

Tipo denuncia

- Trimestrale
- Mensile

Periodo dell'anno

Gennaio

Dal 01/01/2017 al 31/01/2017

Funzioni | anaGrafica | Conferma | Varia | Uscita

POLYEDRO® Platform powered by TeamSystem®

# LIQPER03 – GESTIONE MODELLO

LIQPER03 - Gestione modello

LIQPER - MULTI - COMUNICAZIONE LIQUIDAZIONI PERIODICHE IVA

Ditta: 3 TS COMUNICAZIONE LIQ IVA SRL  
Anno d'imposta: 2017  
Numero Modulo: 3  
Periodo Invio: 1° Trimestre  
Mese: Marzo  
Calcolato il 11/05/17 alle ore 13:46:59  
Liquidazione Calcolata  
Credito / Debito: -7.040,00

VP1 Mese: 3 Trimestre Subforniture:  Eventi eccezionali:

Nel rigo **VP9** “**Credito Iva anno precedente**” va indicato l’ammontare del credito IVA dell’anno precedente che viene portato in detrazione nella liquidazione del periodo, al netto della quota già portata in detrazione nelle liquidazioni dei periodi precedenti dello stesso anno solare.  
il rigo **VP9** si seguono le stesse regole in base all’impostazione del credito in **ANADITTE!!**

VP9	Credito anno precedente		
VP10	Versamenti auto UE		
VP11	Credito d'imposta		
VP12	Interessi dovuti per liquidazioni trimestrali		
VP13	Acconto dovuto		
VP14	IVA da versare o a credito		7.040,00

Funzioni Inserisci Uscita

# Casi particolari – CONTABILITA' SEPARATE

## **Contabilità separate – stessa periodicità (mensile o trimestrale)**

I contribuenti in esame, nel modulo relativo a ciascun periodo (mese / trimestre), devono **riepilogare** i dati di tutte le attività esercitate.

## **Contabilità separate – periodicità diversa (mensile e trimestrale)**

La Comunicazione va presentata utilizzando moduli distinti (mensili / trimestrali) nel caso in cui si mantengano versamenti distinti.

Nel caso di anticipazione della liquidazione trimestrale in coincidenza con quella relativa al terzo mese di ogni trimestre (marzo, giugno, settembre e dicembre per i trimestrali “speciali”), la Comunicazione va presentata riepilogando in un unico modulo i dati della liquidazione periodica del terzo mese e quella relativa al trimestre, riferita a tutte le attività esercitate, indicando entrambi i periodi nei rispettivi campi (ad esempio, in caso di liquidazione “congiunta” del mese di giugno / secondo trimestre, va indicato “06” nel campo “Mese” e “2” nel campo “Trimestre”).

# Casi particolari – CONTABILITA' SEPARATE

## Contabilità separate – stessa periodicità (mensile o trimestrale)

I contribuenti in esame, nel modulo relativo a ciascun periodo (mese / trimestre), devono **riepilogare** i dati di tutte le attività esercitate.

Codice	Ragione sociale	Partita iva	Importo a credito	Importo a debito
33	TS PROVA - QUATER NO VENTILAZIONE	01035411410	44,00	
34	TS PROVA - QUATER NO VENTILAZIONE	01035411410		3.678,69
TOTALI			44,00	3.678,69

CREDITO I.V.A. PERIODO PREC.	220,00
IMPOSTA DOVUTA	3.414,69
IMPOSTA A DEB. PER INTERESSI	0,00
INTERESSI 1,0% SU IVA DEBITO	0,00
IMPORTO DA VERSARE	3.414,69

VERSAMENTO ESEGUITO IL \_\_/\_\_/\_\_ A MEZZO F24

**RIEQUA**

The screenshot shows the 'LIQPER03 - Gestione modello' software interface. The main window is titled 'LIQPER - MULTI - COMUNICAZIONE LIQUIDAZIONI PERIODICHE IVA'. The interface displays the following information:

- Ditta:** 33 TS PROVA - QUATER NO VENTILAZIONE
- Anno d'imposta:** 2017
- Periodo Invio:** 1° Trimestre
- Numero Modulo:** 3
- Trasferimento:** Marzo
- Calcolato il:** 15/05/17 alle ore 11:12:43
- Dichiarazione ordinaria:** Contab. Separat. Art.36
- Stato:** Aperta
- Credito / Debito:** 3.414,69

The interface also shows a list of operations (VP1 to VP14) and their corresponding amounts. A red box highlights the value 3.414,69 in the 'Credito / Debito' column, which corresponds to the 'IMPORTO DA VERSARE' in the summary table on the left.



# Casi particolari – CONTABILITA' SEPARATE

## NOTA BENE

Quest'ultima è la tipologia di liquidazione che viene normalmente gestita dalla procedura quando si creano delle **ditte in quater** indicando come ditta principale la **ditta mensile** e come **ditta secondaria la trimestrale**. Nel caso di secondaria **trimestrale "normale"** il programma comprende nella liquidazione di dicembre anche il quarto trimestre che teoricamente andrebbe versato in dichiarazione iva. In questo caso particolare viene riportato nel **VP1** mese **12** e forzato il valore **4** su campo trimestre.

## Casi particolari – TRASFORMAZIONI

In caso di **trasformazioni** vanno gestite sempre **due comunicazioni separate**, una comprensiva dell'ultima liquidazione prima della trasformazione e un invio per le liquidazioni successive. A seconda dell'estinzione o meno del dante causa l'invio viene effettuato materialmente dallo stesso dante causa o dall'avente causa che riporterà i propri dati nella sezione "**Dichiarante**" indicando nel campo "**Codice carica**" il codice **9**.

La trasformazione può essere gestita in automatico, suddividendo in due periodi distinti l'esercizio (ad esempio 2017) nella "**Gestione tabella esercizi**" di **ANADITTE**. Si supponga ad esempio di suddividere l'esercizio in un primo periodo 2017/0 che va dal 1/1/17 al 28/2/17 e in un secondo periodo 2017/1 che va dal 1/3/17 al 31/12/17, per entrambi va attivato il campo "*Trasformazione valida ai fini Iva*". Sempre in **ANADITTE** si procederà a storicizzare la variazione sostanziale soggettiva. Con le liquidazioni Iva già calcolate si procederà al trasferimento dei dati da **LIQPER02**. Accedendo alla gestione della comunicazione da **LIQPER03** e selezionando sul campo "*Periodo invio*" la funzione "**F6 Dichiarazione**", si avranno due righe, una con **Primo trimestre con trasformazione** che conterrà nel nostro esempio le liquidazioni di gennaio e febbraio e l'altra riga **Primo trimestre** con i dati della liquidazione di marzo.

# Casi particolari – TRASFORMAZIONI

Accedendo alla gestione della comunicazione da **LIQPER03** e selezionando sul campo “*Periodo invio*” la funzione “**F6 Dichiarazione**”, si avranno due righe, una con **Primo trimestre con trasformazione** che conterrà nel nostro esempio le liquidazioni di gennaio e febbraio e l’altra riga **Primo trimestre** con i dati della liquidazione di marzo.

Codice	Denominazione	Liquidazione	Periodo invio	Tipo dichiar.	Cod.Fiscale	Partita iva	Chiusa	Numero in Data
4	TS COMUNICAZIONE LIQ.TRIM.SRL	Trimestrale	1° Trimestre	Dich. ordinaria	00568000426	00568000426	<input type="checkbox"/>	0
6	TS COMUNICAZIONE QUATER SRL	Mensile	1° Trimestre	Dich. ordinaria	00141540427	00141540427	<input checked="" type="checkbox"/>	0
6	TS COMUNICAZIONE QUATER SRL	Mensile	2° Trimestre	Dich. ordinaria	00141540427	00141540427	<input type="checkbox"/>	0
33	TS PROVA - QUATER NO VENTILAZIONE	Mensile	1° Trimestre	Dich. ordinaria	01035411410	01035411410	<input type="checkbox"/>	0
60	TS COMMERCIALE SRL	Mensile	1° Trimestre	Dich. ordinaria	00142580422	00142580422	<input checked="" type="checkbox"/>	0
97	BIANCHI SRL	Mensile	1° Trimestre	Dich. ordinaria	01245657441	01245657441	<input type="checkbox"/>	0
97	BIANCHI PAOLA	Mensile	1° Trim. con trasf.	Dich. ordinaria	BNCPLA63P57I608S	01257850428	<input checked="" type="checkbox"/>	0

# Casi particolari – TRASFORMAZIONI

Nella prima dichiarazione il programma riporta il codice 9 nel campo codice Carica

The screenshot shows the 'LIQPER - MULTI - COMUNICAZIONE LIQUIDAZIONI PERIODICHE IVA' interface. The 'Dichiarante' section is highlighted with a red box. The 'Codice carica' field is set to '9', and the 'Soggetti risultanti da op. straord. o trasf. sogg.' field is selected. Other fields in the 'Dichiarante' section include 'Codice fiscale', 'società' dichiarante (01245657441), 'Cognome', and 'Nome'. The 'Contribuente' section shows 'Codice fiscale' BNCPLA63P57I608S, 'Ragione sociale' BIANCHI, and 'Nome' PAOLA. The 'Tipo dichiarazione' section shows 'Dichiarazione sostitutiva' as an unchecked checkbox. The 'Trasferimento' section shows 'Calcolato il 15/05/17 alle ore 12:14:12' and 'Liquidazione' as a selected option. The 'Dati generali' section shows 'Ditta' 97, 'Anno d'imposta' 2017, 'Periodo Invio' 1° Trim. con trasformazione, 'Numero Modulo' 1, and 'Trasferimento' Calcolato il 15/05/17 alle ore 12:14:12. The 'Dati fiscali' section shows 'Dichiarazione ordinaria', 'Contabilità unificata' 97, and 'Aperta' as a selected option. The 'Dati societari' section shows 'Partita iva' 01257850428 and 'Liquidazione del gruppo' as an unchecked checkbox. The 'Dati dichiarante' section is highlighted with a red box. The 'Dati generali' section shows 'Ditta' 97, 'Anno d'imposta' 2017, 'Periodo Invio' 1° Trim. con trasformazione, 'Numero Modulo' 1, and 'Trasferimento' Calcolato il 15/05/17 alle ore 12:14:12. The 'Dati fiscali' section shows 'Dichiarazione ordinaria', 'Contabilità unificata' 97, and 'Aperta' as a selected option. The 'Dati societari' section shows 'Partita iva' 01257850428 and 'Liquidazione del gruppo' as an unchecked checkbox. The 'Dati dichiarante' section is highlighted with a red box. The 'Dati generali' section shows 'Ditta' 97, 'Anno d'imposta' 2017, 'Periodo Invio' 1° Trim. con trasformazione, 'Numero Modulo' 1, and 'Trasferimento' Calcolato il 15/05/17 alle ore 12:14:12. The 'Dati fiscali' section shows 'Dichiarazione ordinaria', 'Contabilità unificata' 97, and 'Aperta' as a selected option. The 'Dati societari' section shows 'Partita iva' 01257850428 and 'Liquidazione del gruppo' as an unchecked checkbox. The 'Dati dichiarante' section is highlighted with a red box.

# ANAGRAFICA - INTERMEDIARIO

☆ TABE24 - Anagrafica Intermediario telematico

TABE24 - MULTI -

Codice mittente 1 INTERMEDIARIO

Anagrafica portale  
214  
collegata

Pagina 1 | Pagina 2 | Pagina 3

Ricevute telematico  
Trasmissioni telematico

Prefisso file telematico

Stampa firma su modelli   
Stampa firma da immagine su modelli

Nome file immagine

Dimensione immagine in pixel Larghezza Altezza

Dimensione campo in millimetri Altezza Posizionamento relativo

**Progressivi Telematici**

Dati fattura

Dati liquidazione periodica

Dati fornitura ZIP

Funzioni

Conferma

Vania

Annulla

Inserisci

<Ind.

Avv.

Uscita

F9

## TABE24 – Anagrafica intermediario telematico

Nell'ultimo folder della tabella, **“Pagina 3”**, sono stati aggiunti dei nuovi campi che il programma utilizzerà per memorizzare i progressivi telematici.

# LIQPER08 – Stampa situazione dichiarazioni

The screenshot shows the 'LIQPER08 - Stampa situazione dichiarazioni' window. The main title bar indicates 'SITILP - MULTI - RICHIESTE ELABORAZIONE'. The interface includes a toolbar with various icons and a status bar at the bottom with buttons for 'Funzioni', 'Stampa', 'Vista', 'Prossimo', '< Ind', 'Av >', 'passo Dente', and 'Uscita'. The main area is divided into sections for 'Parametri', 'Filtri', and 'Dichiarazioni'. The 'Dichiarazioni' section is active, showing a dropdown for 'Tipo elaborazione' set to 'Situazione Dichiarazioni LIQPER'. Below this, there are fields for 'Anno d'imposta' (2017), 'Periodo invio' (1° Trimestre), 'Tipo Dichiarazioni' (T), and 'Flag Stampa' (T). At the bottom, there are search fields for 'Da codice dichiarazione' (1), 'A codice dichiarazione' (9), and 'Elenco ditte'. On the right side of the form, there are radio buttons for sorting: 'Per codice ditta' (selected), 'Per codice fiscale', 'Per ragione sociale', 'Per alias', and 'In ordine di inserimento'.

Si tratta di una stampa di riepilogo in cui vengono riportate le informazioni riguardanti la Comunicazione (periodo, tipo dichiarazione, lo stato e il credito/debito rilevato) delle ditte selezionate.

# LIQPER09 – Parametri importazione file

LIQPER09 - Parametri importazione file

LIQPER09 - MULTI - TABELLA PARAMETRI IMPORTAZIONE FILE

Tipologia: 12  
Codice parametri: Liquidazione periodica iva

Parametri file sequenziale

Nome: \_\_\_\_\_

Tipo:  a posizione fissa  con delimitatore di colonna

carattere: \_\_\_\_\_

Intestazione su 1^ riga  
 File sequenziale

Lunghezza: \_\_\_\_\_

Campo	Descrizione campo	Importa	Colonna	Inizio	Lunghezza
Entrando in <b>LIQPER09</b> viene proposto come tipologia il codice “ <b>12 – Liquidazione Periodica Iva</b> ” e, in caso di primo accesso, con il tasto “ <b>F5=Genera tabella liquidazione periodica Iva</b> ” viene memorizzata la sequenza standard dei campi da importare. In alternativa è anche possibile seguire la procedura guidata di creazione.					

Conferma   Vai   Annulla   Immetti   Uscita

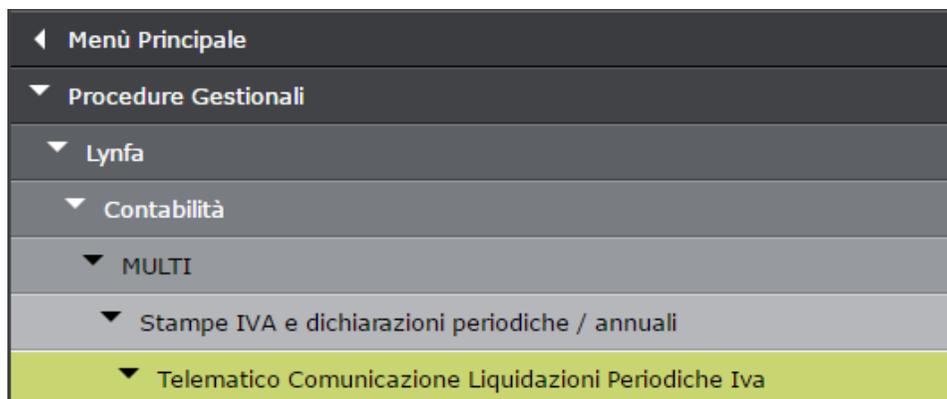
F5 Genera tabella Lq, periodica Iva   F9

# IMPIL17– IMPORTAZIONE LIQ.PERIODICA IVA

Terminato il lavoro di definizione dei campi, è possibile procedere con l'operazione di importazione selezionando la scelta **IMPIL17 "Importazione dati da file csv"**, in cui sono richiesti il codice della ditta ed il codice che identifica i parametri da utilizzare per l'import.

## Kit Adempimenti – Comunicazione Liquidazioni IVA - Telematico

Compatibilmente con una raggiunta stabilità della piattaforma dell'Agenzia delle Entrate che ci consenta di testare invio e ricezione esiti, sarà rilasciato un update che consentirà la chiusura della comunicazione e la generazione del file telematico da inviare



# Kit Adempimenti – Comunicazione Liquidazioni IVA - Telematico

Completamente rivisti sia l'accesso sia l'usabilità delle funzioni  
«Telematico»

▼ MULTI
▼ Stampe IVA e dichiarazioni periodiche / annuali
▼ Telematico
- Generazione dati dichiarazione
- Riepilogo spedizioni
- Annulla ultima spedizione
- Stampa elenco nominativo
- Ricerca dichiarante/invio
- Elaborazione ricevute
- Stampa impegno trasmissione
- Copia Telematico su dischetto
- Formattazione dischetti
- Copia ricevute da dischetto
- Gestione comandi dischetti
- Controllo File Telematico
- Gestione indirizzari
- Stampa situazione invio telematico
- Gestione sigle telematico

◀ Menù Principale
▼ Procedure Gestionali
▼ Lynfa
▼ Contabilità
▼ MULTI
▼ Stampe IVA e dichiarazioni periodiche / annuali
▼ Telematico Comunicazione Liquidazioni Periodiche Iva
LIQPERT01 - Generazione dati dichiarazione
LIQPER06 - Stampa impegno trasmissione

# Kit Adempimenti – Comunicazione Liquidazioni IVA - Telematico

The screenshot displays the 'LIQPRT01 - MULTI - TELEMATICO' application window. The main area contains a table with the following columns: Anno Spedizione, Numero Spedizione, Intermediario, Desc. Intermediario, Codice Fiscale Interm, Annullata, Data Spedizione, and Ora S. The table lists 15 entries for the year 2017, all with '1' in the 'Intermediario' column and 'LABORAZIONE DATI FISCALI S.R.' in the 'Desc. Intermediario' column. The 'Data Spedizione' column shows dates from 08/05/2017 to 11/05/2017. Below the table is a row of buttons: 'Dettaglio', 'cOntrollo telematico', 'Elimina spedizione', 'esPorta spedizione', 'elabora Ricevuta', and 'Stampa elenco'. A form on the left shows 'Spedizione' set to '2017' and 'Intermediario' set to '1'. A blue callout box with the text 'Un unico cruscotto con tutti i comandi a disposizione' is overlaid on the interface. At the bottom, there are buttons for 'Funzioni', 'Forniture CON.IE', 'Nuova Fornitura', 'Vant', '<Ind.', 'Av.>', 'Uscita', 'Export Griglia', and 'F9'.

Anno Spedizione	Numero Spedizione	Intermediario	Desc. Intermediario	Codice Fiscale Interm	Annullata	Data Spedizione	Ora S
2017	18	1	LABORAZIONE DATI FISCALI S.R.	01290120425	<input type="checkbox"/>	11/05/2017	16:10:54
2017	17	1	LABORAZIONE DATI FISCALI S.R.	01290120425	<input type="checkbox"/>	09/05/2017	11:21:56
2017	16	1	LABORAZIONE DATI FISCALI S.R.	01290120425	<input type="checkbox"/>	09/05/2017	09:19:36
2017	15	1	LABORAZIONE DATI FISCALI S.R.	01290120425	<input type="checkbox"/>	08/05/2017	18:29:09
2017	14	1	LABORAZIONE DATI FISCALI S.R.	01290120425	<input type="checkbox"/>	08/05/2017	17:41:48
2017	13	1	LABORAZIONE DATI FISCALI S.R.	01290120425	<input type="checkbox"/>	08/05/2017	17:36:53
2017	12	1	LABORAZIONE DATI FISCALI S.R.	01290120425	<input type="checkbox"/>	08/05/2017	17:35:25
2017	11	1	LABORAZIONE DATI FISCALI S.R.	01290120425	<input type="checkbox"/>	08/05/2017	17:33:58
2017	10	1	LABORAZIONE DATI FISCALI S.R.	01290120425	<input type="checkbox"/>	08/05/2017	17:33:07
2017	9	1	LABORAZIONE DATI FISCALI S.R.	01290120425	<input type="checkbox"/>	08/05/2017	17:31:38
2017	8	1	LABORAZIONE DATI FISCALI S.R.	01290120425	<input type="checkbox"/>	08/05/2017	17:25:47
2017	7	1	LABORAZIONE DATI FISCALI S.R.	01290120425	<input type="checkbox"/>	08/05/2017	15:55:37
2017	6	1	LABORAZIONE DATI FISCALI S.R.	01290120425	<input type="checkbox"/>	08/05/2017	15:25:55
2017	5	1	LABORAZIONE DATI FISCALI S.R.	01290120425	<input type="checkbox"/>	08/05/2017	15:02:45
2017	4	1	LABORAZIONE DATI FISCALI S.R.	01290120425	<input type="checkbox"/>	08/05/2017	15:01:04
2017	3	1	LABORAZIONE DATI FISCALI S.R.	01290120425	<input type="checkbox"/>	08/05/2017	13:05:18

Un unico cruscotto con tutti i comandi a disposizione

# Kit Adempimenti – Comunicazione Liquidazioni IVA - Telematico

### Dettaglio

DETTAGLIO FORNITURA

ID Fornitura:

Numero	Codice	Dichiarante	ID Fornitura	Periodo	Pg	Nome file	Sotto Num.	Esito
1		AGOSTINELLI ENRICO S			20	1701		No ricevuta
2		ZSAGUZZI MARCO			20	1701		No ricevuta

### Filtri

FILTRI

Intermediario

Dichiarante

Data Invio

Numero Sped.

F9

# Kit Adempimenti – Comunicazione Liquidazioni IVA - Telematico

LIQPERG - MULTI - Gestione liquidazioni periodiche iva

Elaborazione LIQPERG - Standard Limite n. 1 di 1

Parametri Filtri Dichiarazioni

Tipo elaborazione Gestione comunicazione liquidazioni periodiche iva Formato Non definito

Anno d'imposta 2017

Periodo invio 1° Trimestre

Data di stampa 12/05/2017

Codice intermediario

Telematico provvisorio N

Tipo dichiarazione 1 Ordinaria

Stampate T

**Nuova fornitura**

Da codice dichiarazione

A codice dichiarazione

Elenco ditte

Per codice ditta  
 Per codice fiscale  
 Per ragione sociale  
 Per alias  
 In ordine di inserimento

Funzioni elabora

Varia Prossimo <Ind. Av> preceDente Uscita

sF6 Funzioni F9

## Kit Adempimenti – formato del file telematico

- I dati delle comunicazioni:
  - devono essere rappresentati in formato **xml**
  - possono essere trasmessi con:
    - un file in formato **XML** contenente i dati relativi ad un contribuente
    - un file in formato compresso (**ZIP**) contenente 1 o più file xml relativi a più contribuenti

Dati fattura	Dati liquidazioni
1 file xml per ogni azienda/tipologia/scadenza	1 file xml per ogni azienda/scadenza
1 file xml per azienda/scadenza con fatture attive	
1 file xml per azienda/scadenza con fatture passive	
<i>Ogni file può contenere al massimo 1000 clienti/fornitori e per ciascuno al massimo 1000 documenti</i>	

# Kit Adempimenti – creazione del file Telematico

Lynfa – MULTI crea la spedizione come file .zip che contiene più file .xml



Codice	Rif.Proc.	Azienda	File xml	ID Sistema Ricevente
124240		BLLFMC63L11A595W-Liquidazione IVA	ITBLLFMC63L11A595W_LI_0004K.XML	
1001	1	BRSGLC71022130411-Liquidazione IVA	ITBRSGLC7102213041W_LI_0004F.XML	
124238		BRCUN7GS18E793F-Liquidazione IVA	ITBRSUN7GS18E793F_LI_0004I.XML	
124241		BTADN179L1421087-Liquidazione IVA	ITBTADN179L1421087_LI_0004L.XML	
124239		CRTLN166R6L184-Liquidazione IVA	ITCRTLN166R6L184_LI_0004J.XML	
18254		CRTNR14710120520-Liquidazione IVA	ITCRTNR14710120520_LI_0004D.XML	
124242		CVLDNTS1M171207W-Liquidazione IVA	ITCVLDNTS1M171207W_LI_0004M.XML	
124236		CVLMRN64L1311011-Liquidazione IVA	ITCVLMRN64L1311011_LI_0004G.XML	
8276		DROGLN97C11D1487-Liquidazione IVA	ITDROGLN97C11D1487_LI_0004E.XML	
124234		PSTDNZ521252100D-Liquidazione IVA	ITPSTDNZ521252100D_LI_0004B.XML	
124235		RRSSND47H531218A-Liquidazione IVA	ITRRSSND47H531218A_LI_0004C.XML	
124237		RRRVPRM5E17E217N-Liquidazione IVA	ITRRRVPRM5E17E217N_LI_0004H.XML	

**La nomenclatura dei file sarà univoca e ben definita:**

ITxxxxxxxxxx\_YY\_99999.estensione

xxxxxxxxxx – codice fiscale del responsabile della trasmissione

YY – tipo file (LI – DF – FL)

99999 – progressivo alfanumerico univoco

## Kit Adempimenti – modalità di trasmissione

I file dovranno essere preventivamente firmati dal responsabile della trasmissione (il soggetto obbligato o un suo delegato, quindi il contribuente o l'intermediario delegato) tramite firma elettronica:

- Qualifica (token di firma rilasciato da CA)
- Ambiente di sicurezza Entratel (certificato rilasciato da Agenzia Entrate)

La trasmissione dei file al sistema ricevente dell'Agenzia delle Entrate può essere effettuato utilizzando una delle seguenti modalità:

Select

- Cooperazione applicativa su rete Internet con modello Webservice con protocollo https
- Porte di dominio in ambito SPCOOP
- Sistema di trasmissione dati basato su protocollo FTP
- Invio manuale tramite interfaccia web

Le prime tre modalità prevedono la sottoscrizione da parte del soggetto trasmittente di un apposito accordo di servizio

**Non è possibile inviare attraverso la piattaforma Desktop telematico**

## Kit Adempimenti – gestione file telematico

Lynfa – ConTe con licenza 1166 attiva, provvede ad eseguire automaticamente:

- Controllo di ogni singolo file .xml con **Desktop Telematico**
- Firma di ogni file .xml con **Entratel Multifile** con i certificati dell'ambiente di sicurezza Entratel
- Invio del file .zip attraverso i servizi messi a disposizione da **Agyo**
- Prelievo delle notifiche attraverso i servizi messi a disposizione da **Agyo**

*L'esperienza d'uso sarà la stessa di tutti gli altri adempimenti, per l'utente nessuna differenza*

**Non è necessaria nessuna dotazione supplementare**

## Kit Adempimenti – controllo file telematico

ConTe restituisce un unico esito, in formato pdf, accorpando gli esiti di tutti i file xml, in modo da agevolare l'utente; in coda viene proposto un riepilogo così che sia più facile rendersi immediatamente conto della situazione.

```
*****
*
*                               RIEPILOGO TOTALE                               *
*
* Totale dichiarazioni elaborate :      12      *
* di cui:
*   scartate per errori bloccanti:      0      *
*   scartate per non rispondenza :      0      *
*   con errori confermati :            0      *
*   con segnalazione di anomalia :      0      *
*   senza segnalazioni :                12     *
*
*****
```

**Senza ConTe l'utente dovrà controllare ogni singolo xml.**

## Kit Adempimenti – spedizione file telematico

La classica funzione «autentica e invio» provvede a:

- firmare ogni singolo file xml
- comprimere i file .xml.p7m in un unico file .zip
- inviare il file
- acquisire l'identificativo dell'invio rilasciato dal Sistema Ricevente dell'Agenzia delle Entrate, definito «Id» che sostituisce il protocollo classico (17 caratteri) a cui siamo abituati

La funzione «prelievo esiti» provvede a:

- richiedere tramite «id» l'esito della spedizione
- richiedere gli esiti, tramite «id», dei singoli file xml spediti
  - *Anche gli esiti saranno in formato xml*
- proporli all'utente in un formato leggibile

**Senza ConTe l'utente dovrà gestire l'esito di ogni singolo xml.**

## Kit Adempimenti – operazioni da eseguire

L'unico onere a carico del professionista sarà l'iscrizione al portale **Agyo** e l'inserimento delle credenziali, richieste al primo utilizzo, nell'anagrafica intermediario di ConTe.

Attivazione utenza servizio Agyo

Codice fiscale

Chiave di accesso tecnica

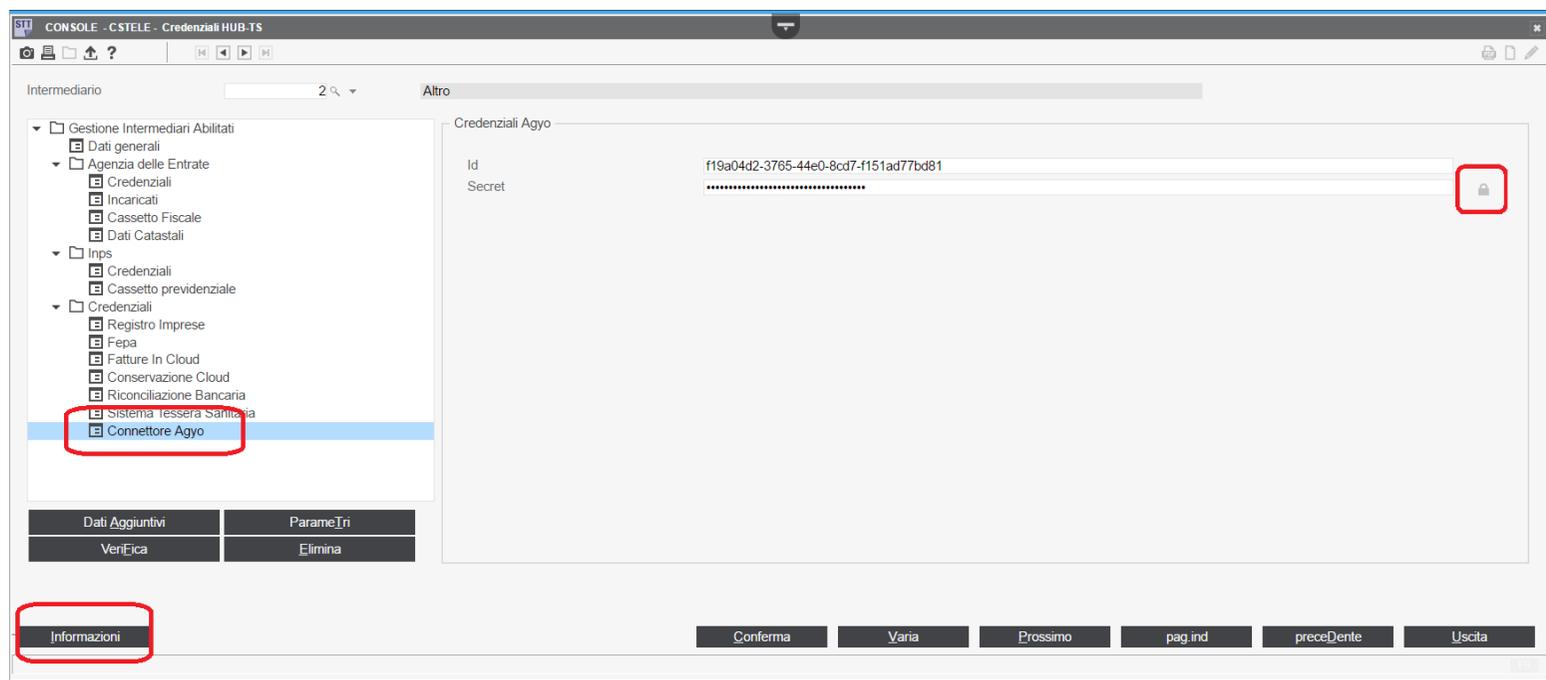
Id

Secret

Codice Fiscale registrato sul portale Agyo F9

## Kit Adempimenti – anagrafica intermediario

È stata prevista una nuova sezione nell'anagrafica intermediario per la gestione delle credenziali di accesso ad Agyo



## Kit Adempimenti – studio associato

In caso di:

- studi associati
- più professionisti che condividono la stessa installazione
- utenti Entratel con più sedi operative

sarà sufficiente **un solo accreditamento ad Agyo** in quanto sulla piattaforma non viene memorizzata nessuna informazione ma, in base all'accordo di servizio, viene eseguita la sola funzione di invio al Sistema Ricevente.

## Kit Adempimenti – studio associato

È stata quindi prevista una funzione di duplicazione delle credenziali per impianti dove sono presenti molti intermediari.

The screenshot displays a software interface with a table of intermediaries and a modal window for setting Agyo credentials.

**Table: Tabella intermediari**

Codice	Codice fiscale	Sede	Descrizione
1	01025210414		MITTENLE SRL
2	01025210414		Altro
3	G0TNTN50A20FA43T		INTE-INPS SOCIETÀ ON
4	01025210414		PRONASATA
5	02245230219		PSF PANIMER
6	48040215065042J	001	REALTEC-FRONDINI DI TORINO
7	DINZENC068024271N		DONZELLI FRANCO (ST)

**Modal Window: Imposta credenziali Agyo su più intermediari**

Scegliere un intermediario con credenziali Agyo valide da impostare negli elementi selezionati

Intermediario:

Id Agyo:

Salva cred Agyo	Codice	Descrizione	Codice fiscale	Sede	
<input type="checkbox"/>	1	MITTENLE SRL	01025210414		<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>	2	Altro	DFL0LW0771M119G	f19a04d2-3765-44e0-8cd7-f151ad77bd81	<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>	3	INTE-INPS SOCIETÀ ON	G0TNTN50A20FA43T		<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>	4	PRONASATA	01025210414		<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>	5	PSF PANIMER	02245230219		<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>	6	REALTEC-FRONDINI DI TORINO	R40DPL010P080612J	001	<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>	7	DONZELLI FRANCO (ST)	DINZENC068024271N		<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>	8	PRONASATA - CREDENZIALI LOCALI ADESIONE	PR09FTT03T0DIO		<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>	9	SA...	01025210414	1	<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>	10	DONZELLI FRANCO (ST)	06326850080		<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>	11	CNA TORINO	02262140014		<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>	12	SA...	01025210414	007	<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>	13	Pr...	S0LMRZ72E19F205G	122	<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>	14	Pr...	04433210007		<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>	15	Pr...	C0TNTN50A20FA43T		<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>	16	Pr...	01025210414		<input type="checkbox"/>

## Kit Adempimenti – importazione fornitura esterna in ConTe

Per assicurare l'univocità del nome, richiesta dalla normativa, in caso di import manuale della fornitura, previsto sia per file xml sia per file zip, tutti i file verranno rinominati da ConTe assegnando il progressivo in base al codice fiscale dell'intermediario.

Al termine dell'importazione viene creata comunque una fornitura .zip con indicazione all'utente del nome assegnato



# Kit Adempimenti – firma con token USB

È stata prevista la possibilità, per utenti sprovvisti di ambiente di sicurezza, di apporre la firma digitale con il token USB o Smart card; in questo caso viene firmato, in quanto previsto dalla normativa, il solo file .zip

The screenshot displays a software configuration window with a sidebar on the left and a main content area on the right. The sidebar is titled 'Personalizza procedura' and includes sections for 'Generale', 'Avvisi', 'Forniture', 'Dati catastali', 'Archivi PDF', and 'Archiviazione'. The 'Forniture' section is selected. Below it, a tree view shows 'Agenzia utente: Entrate' with sub-items like 'Credenziali', 'Incaricati', 'Cassetto Fiscale', 'Dati Catastali', 'Inps', 'Credenziali', 'Cassetto previdenziale', and 'Credenziali'. The main content area is titled 'Parametri p.1' and contains several settings. A red box highlights the following settings:

- Nome file da inviare: Originale
- Stampa codice azienda su modello F24: Si
- Controllo automatico della fornitura dopo averla importata: Si
- Invio della fornitura dopo averla importata: No
- Attiva avviso via e-mail se errore nella fase di controllo: No
- Attiva avviso via e-mail dopo l'invio: Si
- Richiesta della firma digitale per le spedizioni non automatiche: Si
- Attiva la gestione dei documenti allegati alle forniture: Si
- Attiva la gestione dei messaggi ai responsabili dell'intermediario: No
- Attiva la verifica della versione dei controlli in fase di invio: Si
- Kit Adempimenti: firma con token USB

Below these settings is a section titled 'Guida alla compilazione' with instructions: 'Indicare "S" in caso si intenda apporre la firma digitale, per quanto riguarda gli adempimenti "Comunicazione Liquidazioni IVA" e "Comunicazioni Dati Fattura", con i certificati contenuti nel token USB anziché con i certificati dell'ambiente di sicurezza Entrate!'. Below this is a form for 'Chiave privata in uso per validazione/apertura' with fields for 'Utenza' (1300431), 'Password', 'Scadenza', and 'Codice personale'. Below that is a form for 'Chiave privata scaduta per apertura ricevute' with fields for 'Percorso' and 'Password'. A red box highlights the 'Kit Adempimenti: firma con token USB' setting and a dropdown menu labeled 'Come da personalizzazioni'.

## Kit Adempimenti – spedizione manuale del file telematico

In assenza di licenza 1166 attiva (ConTe) il consulente dovrà:

- Controllare manualmente *ogni singolo file .xml* con **Desktop Telematico**
- Eseguire l'upload manualmente, sul portale «Fatture e Corrispettivi»
- Eseguire, sempre manualmente, il prelievo e la gestione delle notifiche

# Grazie per l'attenzione

